

Ejercicios:

Teoría #3

a) El día 29 de Julio recibimos en calidad de depositos del público los siguientes valores:

- Dinero en efectivo Q5,000,000.-
 - Cheques a cargo de otros bancos Q3,200,000.-
- Los depositos del público se distribuyen así:
- En cuentas monetarias el 80%.
 - En cuentas de ahorro corriente el 14%.
 - En cuentas a plazo fijo el 6%.

b) Los retiros del público del día 29 fueron los siguientes:

- De las cuentas monetarias 2,150,000.-
- De las cuentas de ahorro corriente Q722,000.-

c) El día 30 de Julio cobramos a través de la cámara de compensación los cheques a cargo de otros bancos el día anterior. También pagamos a través de la cámara de compensación los cheques librados en contra de nuestros bancos por Q817,500.-

PHxx — 29/07/2021 —

101101 Caja

101101.01 Caja principal

Q 5,000,000.-

101105 Cheques a compensar

101105.01 acreditados en cto. inca.

Q 3,200,000.-

A: 301101 Depositos monetarios

301101.01 Del público

Q 6,560,000.-

301102 Deposito de ahorro

301102.01 Ahorro Corriente

301102.01.01 Del público

Q 1,148,000.-

301103 Deposito a plazo

301103.01 Del público

Q 492,000.-

V/ Depositos recibidos del público

Q 8,200,000.-

Q 8,200,000.-

PHxx — 29/07/2021 —

301101 Depositos monetarios

301101.01 Del público

Q 2,150,000.-

301102 Depositos de ahorro

301102.01 Ahorro Corriente

301102.01.01 Del público

Q 722,000.-

A: 101101 Caja

101101.01 Caja principal

Q 2,872,000.-

V/ Retiros del día

Q 2,872,000.-

Q 2,872,000.-

PHxx — 30/07/2021 —

101102 Banco Central

101102.01 Deposito legal

Q 3,200,000.-

A: 101105 Cheques a compensar

101105.01 acreditados act. encajables

Q 3,200,000.-

V/ Cheques cab. a través de la Cámara de Com.

Q 3,200,000.-

Q 3,200,000.-

PHxx — 30/07/2021 —

301101 Depositos monetarios

301101.01 Del publico

Q 817,500.-

A: 101102 Banco Central

101102.01 Deposito legal

Q 817,500.-

v/ Cheques del publico pagados
a través de la Camara de Compens.

Q 817,500.-

Q 817,500.-